

Magyar Államkincstár

HAVI TÁJÉKOZTATÓ

**A társadalombiztosítási alapok
bevételeinek és kiadásainak alakulásáról
2008. július hó**

Készítette: Alapok és Közalapítványok
Főosztálya

Budapest, 2008. augusztus

Társadalombiztosítási Alapok

A költségvetés szerinti jogcímek alakulása

I. Tárgyhavi teljesítés

A társadalombiztosítási alapok költségvetés szerinti együttes pozíciója a havi bevételek és kiadások különbözeteként július hónapban **15,4 Mrd Ft** aktívumot mutat, ami a Nyugdíjbiztosítási Alap 11,9 Mrd Ft és az Egészségbiztosítási Alap 3,5 Mrd Ft többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az alapok 42,0 Mrd Ft többlettel zártak, az Ny. Alap pozíciója 26,7 Mrd Ft, az E. Alap pozíciója pedig 15,3 Mrd Ft aktívumot mutatott.

Az Alapok júliusban együttesen **354,1 Mrd Ft** költségvetés szerinti bevételekhez jutottak, amelyből a Nyugdíjbiztosítási Alap 233,9 Mrd Ft-tal, az Egészségbiztosítási Alap 120,2 Mrd Ft-tal részesedett.

A **járulékbévételek és hozzájárulások** **286,0 Mrd Ft**-tal teljesültek. Az Ny. Alaphoz 200,1 Mrd Ft, az E. Alaphoz 85,9 Mrd Ft bevétel érkezett.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímen az Alapok együttesen **61,9 Mrd Ft** bevételhez jutottak. Az Ny. Alap 32,5 Mrd Ft, az E. Alap 29,4 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímekre** együttesen **6,2 Mrd Ft** érkezett, ami megfelel az éves előirányzat 1/12-es mértékének

Az Alapok összes költségvetés szerinti kiadása a tárgyhónapban **338,7 Mrd Ft**-ot tett ki. Az Ny. Alap 222,0 Mrd Ft kiadást teljesített, ami 17,4 Mrd Ft-tal marad el az előirányzat havi szintjétől. Az E. Alap tárgyhavi kiadása 116,7 Mrd Ft-ot ért el, ami 3,1 Mrd Ft időarányos megtakarítást jelent.

Nyugellátási kiadásokra az Ny. Alap **219,5 Mrd Ft**-ot fordított. A kiadás 17,3 Mrd Ft-tal alacsonyabb a teljes (a 13. havi nyugdíjat is tartalmazó) előirányzat 1/12-es mértékénél.

Az **egészségbiztosítás pénzügyi ellátásaira** **19,6 Mrd Ft** –ot fizettek ki, melyből táppénzre 8,5 Mrd Ft, GYED-re 7,2 Mrd Ft, terhességi-gyermekágyi segélyre 3,1 Mrd Ft, egyéb pénzügyi ellátásokra 0,9 Mrd Ft jutott.

A **természetbeni ellátások jogcímei** együttesen **95,2 Mrd Ft**-tal teljesültek. A kiadások 0,5 Mrd Ft-tal az előirányzat 1/12-e alatt maradnak.

Gyógyító-megelőző ellátásra júliusban 63,5 Mrd Ft-ot fordítottak, ami 1,7 Mrd Ft-tal meghaladja az időarányos havi mértéket. Gyógyászat támogatásra az E. Alap 27,0 Mrd Ft-ot fordított, ez 2,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb az előirányzat 1/12-es mértékénél.

Gyógyászati segédeszköz támogatásra az Alap megközelítően időarányos mértékben, 3,7 Mrd Ft-ot teljesített.

Az egyéb természetbeni ellátások kiadásai a tárgyhónapban 1,0 Mrd Ft-ot értek el.

Az Alapok további, **egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási jogcímein** együttesen a tárgyhónapban **4,3 Mrd Ft** kiadás teljesült. Az Alapok működési kiadásokra júliusban 3,7 Mrd Ft-ot fordítottak.

II. A TB Alapok I-VII. havi teljesítése

A TB alrendszerben az év eltelt időszakában **24,3 Mrd Ft aktívum** képződött, mely a Nyugdíjbiztosítási Alap 24,3 Mrd Ft-nyi hiányából és az Egészségbiztosítási Alap 48,6 Mrd Ft-nyi többletéből tevődik össze.

Előző év azonos időszakában az Ny. Alap 35,5 Mrd Ft, az E. Alap 34,5 Mrd Ft aktívumot halmozott fel.

Az Alapok az eltelt időszakban együttesen az éves előirányzat 58,1 %-os teljesítésével **2507,3 Mrd Ft bevételt** realizáltak. Az időarányos bevételi hiány mindössze 5,4 Mrd Ft. A tárgyhónap végéig az Ny. Alaphoz 1645,4 Mrd Ft, az E. Alaphoz 861,9 Mrd Ft bevétel folyt be.

A **járadékbevételek** az eltelt időszakban **1940,4 Mrd Ft**-tal, az éves előirányzat 58,3%-ában teljesültek. A két alap együttes előirányzat szerint közel időarányos teljesítése ugyanakkor az Ny. Alap 17,7 Mrd Ft-os elmaradásából és az E. Alap 17,5 Mrd Ft-os bevételi többletéből alakult ki.

A **garancia és hozzájárulás az alapok kiadásához, valamint a központi költségvetési hozzájárulás** jogcímen az Alapok a tárgyidőszakban együttesen **490,7 Mrd Ft**-hoz jutottak. Az Ny. Alap az időarányos mértéktől 26,8 Mrd Ft-tal elmaradóan 284,8 Mrd Ft, az E. Alap az időarányos szinttel közel azonos mértékű 205,9 Mrd Ft költségvetési támogatásban részesült.

Az **Alapok közötti pénzeszközátvétel** jogcímen az Ny. Alap 25,0 Mrd Ft ellátási fedezethez jutott az E. Alaptól. Azonban ez a finanszírozási konstrukció változása miatt csak az év első hónapját érintette. Így önmagában ezen a jogcímen **10,4 Mrd Ft** - technikai jellegű - időarányos bevételi többlet (az E.Alapnál kiadási többlet) mutatkozik.

Az Alapokat megillető **további bevételi jogcímek** (egyéb bevételek, működési és vagyongazdálkodási bevételek) együttesen **51,1 Mrd Ft**-tal teljesültek. Ezeknél az előirányzati csoportoknál így együttesen **7,8 Mrd Ft** időarányos többlet realizálódott.

Az eltelt időszakban az Alapok összes **kiadása 2482,9 Mrd Ft**-ot tett ki, ami az éves előirányzat 57,6%-a. A felhasználás együttesen 32,0 Mrd Ft-tal alacsonyabb a számított időarányos mértéknél. Az első hét hónapban az *Ny. Alap 1669,7 Mrd Ft*-ot fordított kiadásokra, ami *6,7 Mrd Ft-os megtakarítást* jelent. Az *E. Alap 813,3 Mrd Ft*-ot teljesített, ez időarányosan *25,3 Mrd Ft-nyi kiadás-megtakarítást* eredményezett.

Nyugellátási kiadásokra a tárgyidőszak végéig az Ny. Alap **1651,2 Mrd Ft**-ot az éves előirányzat 58,1 %-át fordította. Ezen belül rendszeres nyugellátásokra 1544,1 Mrd Ft-ot fizettek ki, amely a korrigált (tehát 13. havi nyugdíj nélkül számított) előirányzathoz viszonyítva 9,2 Mrd Ft időarányos többletet jelent. A túlteljesítés a májusi központi nyugdíjkorrekció eredménye. A rendszeres ellátások mellett a tárgyév eltelt időszakában az Alap 13. havi nyugdíjra 107,1 Mrd Ft (féléves) kiadást teljesített, ezen a jogcímen így 15,7 Mrd Ft időarányos megtakarítás mutatkozik.

Az egészségügy pénzübeni ellátásai az eltelt időszakban az éves előirányzat 56,4 %-ában **132,4 Mrd Ft**-tal teljesültek. A jogcímcsoport megtakarítása 4,4 Mrd Ft, mely szinte teljes egészében a táppénz kiadásnál mutatkozik.

Tárgyidőszak végéig a **természetbeni ellátások** kiadása az éves előirányzat 55,8%-os felhasználásával **641,3 Mrd Ft**-ot ért el. A jogcímcsoport együttesen 28,9 Mrd Ft időarányos megtakarítást mutat, amely azonban egyfelől tartalmazza a legnagyobb kasszák ez évi tartalékának időarányos beszámítását is, másfelől a felvett finanszírozási előlegeket is. Ezek nélkül időarányosan csak 5,7 Mrd Ft megtakarítás jelentkezik.

Az Alap gyógyító-megelőző ellátásokra az eltelt hat hónapban az időarányos mértéknél 5,6 Mrd Ft-tal kevesebbet 426,9 Mrd Ft-ot fordított.

A gyógyszer-támogatás jogcímcsoportban a tárgyidőszak végéig 185,5 Mrd Ft-ot fizettek ki, ami a tartalék beszámítása esetén 17,5 Mrd Ft-tal alacsonyabb az időarányos mértéknél. Az előlegeket és a tartalékot figyelmen kívül hagyva a teljesítés 59,2 %-os az időarányos mértéket mintegy 2,1 Mrd Ft-tal meghaladja.

A gyógyászati segédeszközök támogatására az eltelt időszakban 22,7 Mrd Ft-ot fordítottak, összességében az időarányos mértéknél 2,2 Mrd Ft-tal kevesebbet használtak fel.

Az egyéb természetbeni ellátásokra a tárgyévben 6,3 Mrd Ft-ot fizettek ki, itt az időarányos megtakarítás 3,5 Mrd Ft.

Az **Alapok közötti pénzeszközátadás** jogcímen az E. Alap a nyugellátások fedezetére **25,0 Mrd Ft**-ot adott át január hónapban az Ny. Alap részére.

Az Alapok **további** – az egyéb ellátási-, működési- és vagyongazdálkodási – **jogcímein** a tárgyidőszak végéig együttesen **33,1 Mrd Ft** kiadás teljesült. A kiadásokból a tb. igazgatási szervek működtetésére együttesen az előirányzat 55,2%-át, 27,3 Mrd Ft-ot fordítottak.

Nem a TB alapokat terhelő ellátások pénzforgalma

Júliusban az úgynevezett „külső” **ellátások finanszírozására** az Alapok 13,7 Mrd Ft térítésben részesedtek. Ezen belül a központi költségvetésből 12,3 Mrd Ft, egyéb forrásokból pedig 1,4 Mrd Ft bevételhez jutottak. A két Alap részére átadott forrással szemben júliusban 15,4 Mrd Ft **ellátási kiadás** teljesült.

Az év eltelt időszakában az Alapok a részükre biztosított **111,2 Mrd Ft** külső forrást meghaladóan **115,0 Mrd Ft** kiadást teljesítettek.

Az Alapok pénzforgalmi pozíciója

A tárgyhónap végén a TB Alapok államháztartási számlákon nyilvántartott **teljes pénzforgalmi egyenlegeként 20,4 Mrd Ft aktívum** keletkezett, ami az Ny. Alap 29,0 Mrd Ft-os **hiányából** és az E. Alap 49,4 Mrd Ft-os **többletéből** tevődik össze.

Ez az összeg együttesen tartalmazza a TB költségvetések végrehajtásához szükséges hitelt, valamint a nem az alapokat terhelő ellátások folyósítása és megtérítéseként felmerülő különbözetet is.

Előző év azonos időszakában az alapok teljes pénzforgalmában 70,3 Mrd Ft-ot aktívum keletkezett, ami az Ny. Alap 35,5 Mrd Ft-os és az E. Alap 34,8 Mrd Ft-os többletéből tevődött össze.